

2023 年度 福州市殡仪馆决算

目

第一部分	错误！未定义书签。
单位概况	错误！未定义书签。
一、单位主要职责	1
二、单位基本情况	1
三、单位主要工作总结	1
第二部分	错误！未定义书签。
2023年度单位决算表	错误！未定义书签。
一、收入支出决算总表	7
二、收入决算表	9
三、支出决算表	11
四、财政拨款收入支出决算总表	12
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	14
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	15
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	18
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	19
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	19
第三部分	错误！未定义书签。
2023年度单位决算情况说明	错误！未定义书签。
一、收入支出决算总体情况说明	20
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	21
三、一般公共预算拨款支出决算情况说明	21
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	22
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	22
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	22
七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明	23
八、预算绩效情况说明	24
九、其他重要事项说明	24
第四部分	错误！未定义书签。6
名词解释	错误！未定义书签。6
第五部分	28
附件	28
一、项目支出绩效自评表	28

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

福州市殡仪馆是隶属于福州市民政局的经费自理事业单位，受局社会事务和区划地名处业务指导和管理。主要职责是：

- （一）担负福州市境内五城区的遗体接运、火化任务；
- （二）提供遗体冷藏、整容化妆、悼念服务以及骨灰寄存等殡葬系列化服务；
- （三）宣传殡改政策，引导群众树立科学、文明、健康的丧葬习俗；
- （四）完成上级交办的其它工作任务。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括7个内设机构，其中：列入2023年单位决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
福州市殡仪馆	经费自理	21

注：本单位无下属单位。

三、单位主要工作总结

2023年，在市民政局的正确领导下，全体职工团结奋进，以

提高服务质量，提升服务水平为目标，围绕“民政为民、民政爱民”的服务理念，牢固树立公益事业形象，较好地完成了全年的工作任务。现将我馆全年的工作开展情况作如下总结：

一、殡仪馆业务开展情况

为方便群众，福州市殡仪馆全年无休，实行 24 小时服务，随时为丧属提供优质服务。

二、改善管理模式，完善馆区建设，不断提升服务

严格按规章制度和流程办理各项工作严格执行规范行业用语和“零差错”工作机制等，在经营管理中，我馆始终坚持“群众至上，服务第一”的宗旨，增强工作透明度，通过对服务对象实行理性引导，让群众明明白白消费，同时自觉转变观念，采取了一系列行之有效的措施，改善服务质量，提高经济效益。我馆还成立的殡仪服务小组，随叫随到，为群众提供上门服务。

1、圆满完成了清明节工作

2023 年清明节来馆祭扫群众较多，我馆馆区禁止停放机动车，前来祭扫的外来机动车，可凭我馆寄存卡在海峡奥体停车场免费停车，我馆提供免费公交接驳班车进馆。为了保障群众安全，我馆严禁在馆区明火祭祀，包括燃放烟花爆竹、焚烧纸钱祭品、烧香点烛等行为一律禁止。同时，我馆开展“黄丝带、鲜花换鞭炮、纸钱”活动，并提倡灵位牌祭扫。考虑到广大群众的传统观念，我馆针对市民来馆携带的纸钱提供了集中焚烧服务，由专人收集纸钱放置入“平安袋”中，再统一送进火化炉焚烧。我馆还继续免费开展代客祭扫的个性化服务，对于无法到现场祭扫的市民，可通过微信小程序“人生驿站”进行网络祭扫。清明期间，我馆

推出寄存骨灰盒以旧换新优惠活动。凡在清明期间寄存我馆的骨灰盒以旧换新的，享受现价九折优惠。我馆今年还举行了二次骨灰撒海活动，进一步了深化我市殡葬改革。

2、完善馆区建设，优化馆容馆貌

2023年，我馆对按照“十无五有”标准，指导物业服务管理单位福建热点物业公司，对馆区实行精细化管理，保障馆区的清洁卫生，并加强馆区绿化、安全管理力度，进一步美化馆区环境，得到群众一致好评。此外，积极抓好馆区相关配套设施建设，加快馆内多项项目筹备工作，如我馆积极同电信部门进行沟通协商，在馆区内架设通讯基站，改善馆区通讯信号，填补信号盲区，提升群众服务体验，并先后完成馆区监控探头的升级改造和守灵间的装修工程建设及火化卫生棺和柴油的采购，确保生产秩序正常开展。

3、保障惠民新政的顺利实施

自2019年3月1日起，我市出台免除福州市五城区群众的基本殡葬服务费的惠民殡葬政策。今年是新政实施的第四年，我馆各部门继续周密部署，密切配合，确保惠民新政的顺利实施。为方便群众办事，我馆直接受理丧属提出的申请，让群众享受到实实在在的优惠。

4、扎实推进智慧殡葬平台建设

我馆继续加快建设福州市智慧殡葬平台，在福州市殡仪馆现有信息化建设的基础上，力争打造一个便民利民的公共服务平台、一个高效便捷的综合管理系统以及一个集中共享的数据资源中心，实现殡葬领域信息的公开透明、殡仪服务市场的有力监管以

及火化信息数据的有效利用，为市民群众提供一个安心、放心的官方信息渠道。

三、综合工作齐头并进

1、落实安全责任制，不断加强单位内部水电油安全管理与节约工作，定期对生产设备、设施进行检测、维修、更新和安全检查，定期对消防器材、设施进行检查、更新，切实做好安全防范工作。我馆紧紧围绕安全生产监管工作实际，全面落实社会治安综合治理各项措施，认真做好安全生产监管工作，及时消除各种安全和稳定隐患，助力平安福州建设。

2、加强精神文明建设，不断加强职工队伍职业道德教育，并在服务窗口大力弘扬敬业爱岗精神，创立“真诚服务 心系群众”党建品牌，全面开展优质文明服务，还在窗口设立了“爱心茶摊”。我馆党员志愿服务工作大力弘扬“奉献、友爱、互助、进步”的志愿精神，积极组织动员全馆广大党员干部，以培育和践行社会主义核心价值观为根本，深入共建社区，开展了帮扶孤寡老人、普及垃圾分类知识、平安建设大巡防等形式多样的志愿服务活动。

四、存在问题及应对措施

在过去的一年里，我们虽然做了很多工作，但与局党组和社会群众的要求还有差距，馆区的管理和服务水平还有待改进，主要表现在：在为逝者提供服务的过程中，我馆处理治丧中产生的废弃物资的方式一向以焚化为主，焚烧逝者衣物的烟气，长期以来引起了周边群众的不满和投诉，认为这种烟气会对他们的健康造成危害，影响他们的生活质量。我馆已申请专门对接一家专门的垃圾站，统一清理转运至垃圾处理厂。

此外，科学管理运营工作成为摆在我们面前的一道新的课题，

我馆的创利水平和业务拓展能力也有待进一步提高。

五、2024 年工作思路

2024 年，我们还要继续围绕中心任务，抓好各项工作的落实。

1、建立、健全、落实各项管理制度。立足单位稳定、健康发展，全面贯彻落实各会议、文件精神，结合馆内实际情况科学建立、健全各项管理制度，严格落实责任，促进内部管理水平上一个新台阶。

2、常态组织业务技能和服务水平培训。根据行业发展需求和不同群体对服务的个性化要求，常态化组织员工的业务技能和服务水平培训、打造一支高效、优质的服务团队，为民服务。

3、继续做好殡葬惠民政策的实施。惠民殡葬政策涉及千家万户，关系群众切身利益，是一项基础性的民生工程、民心工程。对于新政策的落实，我馆将坚持做好审核办理工作，让群众享受到实实在在的优惠，切实减轻市民的殡葬负担。

4、规范管理和改造工作。汇总日常工作中群众意见和发现现有管理中的利弊，制定切实可行的管理方案，促使干部职工转变思想观念，强化服务意识。同时，完善馆区部分配套设施硬件的更新升级工作，让办事群众感觉服务更贴心、办事更方便，休息更舒适。

5、认真组织党风、廉政、法规学习。常态化组织党风、廉政、法规等学习，不断加强职工队伍职业道德教育，培养职工爱国爱党情怀，廉洁自律工作，提高依法办事觉悟。

6、进一步加强安全管理与防范。遵照“安全第一，预防为主”的方针，根据安全工作目标责任制的要求加大安全工作的巡查力

度，及时整改，消除不安全因素，提高安全防范能力。同时，进一步完善应急事故处理制度，加强日常演练，提高应急事故的处理能力。

7、全力推进智慧殡葬平台建设。我馆在目前工作的基础上，进一步推进平台建设工作，让殡葬信息更加公开透明，让殡仪服务更加便捷及时，让业务管理更加全面到位。

第二部分 2023 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

单位：福州市殡仪馆

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	2484.02	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	2548.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	4490.79
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00

		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	55.57
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	5032.02	本年支出合计	4546.36
使用非财政拨款结余（含专用结余）	390.03	结余分配	875.69
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
总计	5422.05	总计	5422.05

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

单位：福州市殡仪馆

项目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入	
支出功能分类科目编码	科目名称									
类	款	项	合计	5032.02	2484.02	0.00	2548.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	4976.45	2428.45	0.00	2548.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	58.59	58.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.06	39.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	19.53	19.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810			社会福利	4917.86	2369.86	0.00	2548.00	0.00	0.00	0.00

208100 4	殡葬	4917.86	2369.86	0.00	2548.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	55.57	55.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	55.57	55.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221020 1	住房公积金	35.18	35.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221020 2	提租补贴	11.09	11.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221020 3	购房补贴	9.30	9.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

单位：福州市殡仪馆

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	合计					
208			4546.36	928.16	3618.20	0.00	0.00	0.00
			4490.79	872.59	3618.20	0.00	0.00	0.00
20805			58.59	58.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			39.06	39.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			19.53	19.53	0.00	0.00	0.00	0.00
20810			4432.20	814.00	3618.20	0.00	0.00	0.00
2081004			4432.20	814.00	3618.20	0.00	0.00	0.00
221			55.57	55.57	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			55.57	55.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			35.18	35.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202			11.09	11.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203			9.30	9.30	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
单位：万元

单位：福州市殡仪馆

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经营预 算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	2484.02	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	2428.45	2428.45	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	55.57	55.57	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	2484.02	本年支出合计	2484.02	2484.02	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	0.00					
二、政府性基金预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	2484.02	总计	2484.02	2484.02	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：福州市殡仪馆

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		2484.02	455.28	2028.74
208	社会保障和就业支出	2428.45	399.70	2028.74
20805	行政事业单位养老支出	58.59	58.59	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	39.06	39.06	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	19.53	19.53	0.00
20810	社会福利	2369.86	341.11	2028.74
2081004	殡葬	2369.86	341.11	2028.74
221	住房保障支出	55.57	55.57	0.00
22102	住房改革支出	55.57	55.57	0.00
2210201	住房公积金	35.18	35.18	0.00
2210202	提租补贴	11.09	11.09	0.00
2210203	购房补贴	9.30	9.30	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
单位：万元

单位：福州市殡仪馆

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	298.27	302	商品和服务支出	29.55	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	29.75	30201	办公费	14.12	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	32.02	30202	印刷费	0.01	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	106.72	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	21.04	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	39.06	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	19.53	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	14.97	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00

30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	35.18	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.01	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	127.46	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.08	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.31	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.03	39999	其他支出	0.00

30399	其他对个人和家庭的补助	127.46	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	14.99			
人员经费合计		425.73	公用经费合计					29.55

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：福州市殡仪馆

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.31
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.31

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：福州市殡仪馆

单位：万元

项目			年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余	
支出功能分类 科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支 出		
类	款	项	栏次	1	4	7	8	11	12
			合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 本单位2023年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：福州市殡仪馆

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 本单位 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2023 年度本单位收入总计 5422.05 万元，支出总计 5422.05 万元，与上年决算数相比，各减少 1936.68 万元，下降 26.32%，主要是减少了使用非财政拨款结余 2758.3 万元用于偿还财政新骨灰楼建设垫款支出。

(二) 收入决算情况说明

2023 年度收入 5032.02 万元，比上年决算数增加 509.52 万元，增长 11.27%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2484.02 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 2548.00 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 0.00 万元。

(三) 支出决算情况说明

2023 年度 4546.36 万元，比上年决算数减少 2031.79 万元，下降 30.89%，具体情况如下：

1. 基本支出 928.16 万元。其中，人员支出 642.64 万元，公

用支出 285.52 万元。

2. 项目支出 3618.20 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 2484.02 万元，支出总计 2484.02 万元，与上年决算数相比，各增加 411.52 万元，增长 19.86%，主要是据实结算的惠民殡葬财政拨款数增加。

三、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2023 一般公共预算拨款支出 2484.02 万元，比上年决算数增加 411.52 万元，增长 19.86%，具体情况如下（按项级科目分类统计）：

（一）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 39.06 万元，较上年决算数增加 12.07 万元，增长 44.72%。主要原因：养老保险基数调整及人员变动。

（二）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 19.53 万元，较上年决算数增加 19.53 万元。主要原因：职业年金基数调整及人员变动。

（三）2081004-殡葬 2369.86 万元，较上年决算数增加 383.80 万元，增长 19.32%。主要原因：根据单位实际经营状况发生变化。

(四) 2210201-住房公积金 35.18 万元，较上年决算数增加 4.08 万元，增长 13.12%。主要原因：公积金基数调整及人员变动。

(五) 2210202-提租补贴 11.09 万元，较上年决算数增加 3.47 万元，增长 45.54%。主要原因是提租补贴基数调整及人员变动。

(六) 2210203-购房补贴 9.30 万元，较上年决算数增加 0.77 万元，增长 9.03%。主要原因是购房补贴基数调整。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 455.28 万元，其中：

(一) 人员经费 425.73 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社

会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

(二) 公用经费29.55万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023年度一般公共预算拨款“三公”经费支出0.31万元，完成全年预算数的31%；较上年增加0.07万元，增长29.17%。主要原因是：按工作任务安排公务接待等。具体情况如下：

(一) 因公出国(境)费支出0.00万元，完成全年预算100%，与上年持平。全年安排本单位组织的出国团组0个，参加其他单位出国团组0个；全年因公出国(境)累计0人次。

(二) 公务用车购置及运行费支出0.00万元，完成全年预算100%，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，完成全年预算100%，与上年

持平，2023 年度无公务用车购置。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算 100%，与上年持平。截至 2023 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 0 辆。

(三) 公务接待费支出 0.31 万元，完成全年预算数的 31.00%；较上年增加 0.07 万元，增长 29.17%。主要原因是安排公务接待批次增加，累计接待 3 批次、13 人次。

八、预算绩效情况说明

1. 根据全面实施预算绩效管理要求，本单位组织对 2023 年度 5 个项目实施单位自评。

2. 对 5 个项目实施单位评价，分别是“各类购置、物业管理及维修维护费”、“关心关爱殡葬行业一线工作人员支出”、“惠民殡葬-非在编人员工资福利支出”、“惠民殡葬-非在编人员工资福利支出（2022）”、“惠民殡葬-经营成本支出”等项目，涉及财政拨款资金共计 3480.71 万元。（《项目支出绩效评价报告》详见附件）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本单位 2023 年度政府采购支出总额 724.71 万元，其中：政府采购货物支出 588.76 万元、政府采购工程支出 62.84 万元、政府采购服务支出 73.11 万元。授予中小企业合同金额 413.36 万元，占政府采购支出总额的 57.04%，其中：授予小微企业合同金额 385.54 万元，占授予中小企业合同金额的 93.27%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 61.48%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 98.71%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 23 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 20 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 3 辆，其他用车主要是业务保障用车；单价 100 万元（含）以上专用设备 5 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

、年 结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

、年 结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级单位用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

一、项目支出绩效自评表

(一) 各类购置、物业管理及维修维护费

绩效自评公开表									
(2023 年度)									
项目名称		各类购置、物业管理及维修维护费							
主管部门		福州市民政局		实施单位			福州市殡仪馆		
项目 资金 (万 元)		年初预 算数	全年预 算数	全年执 行数	分值	执行率 (%)	得分		
		年度资 金总额	746.44	746.44	877.69	10	117.58	10	
		其中：当 年财政 拨款	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
		其他资 金	746.44	746.44	877.69	—	117.58		
		上年结 转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年 度 总 体 目 标	预期目标			实际完成情况					
	2023 年			维护费 21.72 万元、劳务费 0.6 万元、其他交通费用 13.45 万元、房屋建筑物构建 170.18 万元（该项为退追梦堂质保金）、办公设备购置 86.73 万元、专用设备购置 160.4 万元（其中三台火化炉 112.6 万元、遗体冷冻柜 38.4 万元、购推尸车 1.8 万元）、房屋修缮费 50.36 万元、火化炉维修费 28 万元、其他维修 97 万（主要用于零星修缮和消防维保）、网络系统运行和维护费 14.43 万元、物业费 219.62 万元。					
绩 效 指	一 级 指	二 级 指	三级指标	年度指标值	实际完 成值	指 标 分	自 评 得	偏差原因分析及改 进措施	

标	标	标				值	分	
	成本指标	经济成本指标	殡仪车单位购置成本	≤38.33 万元/辆	0	10	0	因年初预算未将殡仪车采购做入三公经费中公务用车的采购当中导致当年没有预算进行车辆采购
	效益指标	经济效益指标	采购成交价格	≤100%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥90%	98.5	10	10	
	产出指标	数量指标	采购设备物品及服务数量	≥90%	97.65	20	20	
		质量指标	购置验收通过率	=100%	100	10	10	
		时效指标	付款及时率	=100%	100	10	10	
总分						90		

(二) 关心关爱殡葬行业一线工作人员支出

绩效自评公开表								
(2023 年度)								
项目名称		关心关爱殡葬行业一线工作人员支出						
主管部门		福州市民政局		实施单位			福州市殡仪馆	
项目 资金 (万元)		年初 预算 数	全年预 算数	全年执行 数	分值	执行率 (%)	得分	
	年度资金 总额	0.00	87.76	87.76	10	100.00	10	
	其中：当 年财政拨 款	0.00	87.76	87.76	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转 资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	及时足额于 2023 年内发放 到位。			直接从事遗体处置的工作人员每人每天按照 300 元 予以补助，发放工作补助 692400 元，其他一线关 键岗位的殡葬行业工作人员每人每天按照 200 元予 以补助，发放工作补助 185200 元，合计 877600 元。				
绩效 指标	一 级 指 标	二 级 指 标	三级指标	年度指标值	实际完成 值	指 标 分 值	自 评 得 分	偏差原因 分析及改 进措施
	成 本 指 标	经 济 成 本 指 标	人均补贴标 准	≥90009000 元 /人	9539.13	10	10	
	效 益 指 标	社 会 效 益 指 标	关爱殡葬一 线职工补贴 待遇落实率	=100%	100	30	30	
	满 意	服 务 对 象	发放人员满 意度	≥90%	100	10	10	

	度指标	满意度指标						
	产出指标	数量指标	发放人员数量	≥92人	92	20	20	
		质量指标	关爱殡葬一线职工补贴发放正确率	=100%	100	10	10	
		时效指标	关爱殡葬一线职工补贴发放及时率	≥100%	100	10	10	
总分						100		

(三) 惠民殡葬-非在编人员工资福利支出

绩效自评公开表								
(2023年度)								
项目名称		惠民殡葬-非在编人员工资福利支出						
主管部门		福州市民政局		实施单位		福州市殡仪馆		
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分	
	年度资金总额	178.84	178.84	178.84	10	100.00	10	
	其中:当年财政拨款	178.84	178.84	178.84	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2023年实施完毕			全年发放非在编人员工资共计6274267.05元,缴纳非编社会保障费用1833364.38元,支付后勤保障经费等71200元				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施

	成本指标	经济成本指标	人均工资标准	≥3500元/人月	6682.05	10	10	
	效益指标	社会效益指标	非在编人员待遇落实率	=100%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	非在编聘用人员满意度	≥90%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	非在编聘用人员数量	≥98人	103	20	20	
		质量指标	非在编人员费用发放正确率	=100%	100	10	10	
		时效指标	非在编人员费用发放及时率	≥90%	100	10	10	
	总分						100	

(四) 惠民殡葬-非在编人员工资福利支出

绩效自评公开表							
(2023年度)							
项目名称		惠民殡葬-非在编人员工资福利支出					
主管部门		福州市民政局		实施单位		福州市殡仪馆	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
	年度资金总额	961.64	961.64	825.90	10	85.88	10
	其中:当年财政拨款	591.60	591.60	670.44	—	113.33	
	其他资金	370.04	370.04	155.46	—	42.01	

	上年结转 资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	2023年			全年发放非在编人员工资共计6274267.05元， 缴纳非编社会保障费用1833364.38元，支付 后勤保障经费等71200元。				
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标值	实际完成 值	指标 分值	自评 得分	偏差原 因分析 及改进 措施
	成本 指标	经济 成本 指标	人均工资标准	≥4000元/人、 月	6682.05	10	10	
	效益 指标	社会 效益 指标	非在编人员待 遇落实率	=100%	100	30	30	
	满意度 指标	服务 对象 满意 度指 标	非在编聘用人 员满意度	≥90%	100	10	10	
	产出 指标	数量 指标	非在编聘用人 员数量	≥103人	103	20	20	
		质量 指标	非在编人员费 用发放正确率	=100%	100	10	10	
		时效 指标	非在编人员费 用发放及时率	≥90%	100	10	10	
总分						100		

(五) 惠民殡葬-经营成本支出

绩效自评公开表								
(2023 年度)								
项目名称		惠民殡葬-经营成本支出						
主管部门		福州市民政局		实施单位		福州市殡仪馆		
项目 资金 (万 元)		年初预 算数	全年预 算数	全年执 行数	分值	执行率 (%)	得分	
	年度资金 总额	1506.03	1506.03	1744.85	10	115.86	10	
	其中：当 年财政拨 款	1206.54	1206.54	1188.55	—	98.51		
	其他资金	299.49	299.49	556.30	—	185.75		
	上年结转 资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	2023 年			主要用于购买火化燃油 229.05 万元，购买骨灰盒 610.59 万元，购买卫生棺 856.3 万元。				
绩效 指标	一 级 指 标	二 级 指 标	三 级 指 标	年 度 指 标 值	实 际 完 成 值	指 标 分 值	自 评 得 分	偏 差 原 因 分 析 及 改 进 措 施
	成 本 指 标	经 济 成 本 指 标	卫 生 棺 采 购 成 本 控 制 率	≥95%	100	10	10	
	效 益 指 标	经 济 效 益 指 标	卫 生 棺 采 购 金 额	≤100%	100	30	30	
	满 意	服 务	受 益 群 体 满 意 度	≥95%	95	10	10	

	度指标	对象满意度指标						
	产出指标	数量指标	采购卫生棺数量	≥9000 个	12573	20	20	
		质量指标	采购卫生棺完好达标率	≥95%	100	10	10	
		时效指标	采购卫生棺付款及时率	≥95%	92.17	10	9.7	因最后一期卫生棺款为 2024 年一月结算，零余额指标未下达导致无法及时支付，后续会尽早申请指标来进行款项结算
总分						99.7		